

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2022
		73690142		
		1001155425		
		41.20		
		12300	16	
		384		

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный Застройщик "Стройинвест КСМ" по ОКПО _____

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____

Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД 2 _____

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС _____

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

Местонахождение (адрес) 185001, Карелия Респ, Петрозаводск г, Первомайский р-н, Первомайский пр-кт, д. № 9

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "КАРЕЛАУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	1001348956
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1201000004996

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 968	418	236
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	6
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 968	418	242
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 620 662	752 556	486 481
	в том числе:				
	Строительство МКД	1211	1 190 463	531 524	448 685
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 495 425	1 091 388	278 110
	в том числе:				
	Обязательства дольщиков по ДДУ	1231	1 355 051	1 006 286	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	233 800	236 100	101 080
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 347	1 197	2 821
	Прочие оборотные активы	1260	138 854	98 132	907
	в том числе:				
	Вознаграждение заказчика-застройщика	1261	138 816	98 088	-

	Итого по разделу II	1200	3 497 088	2 179 373	869 399
	БАЛАНС	1600	3 499 056	2 179 791	869 641

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный Застройщик "Стройинвест КСМ"		73690142		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1001155425		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	201 653	192 500
	Себестоимость продаж	2120	(2 962)	(44 176)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	198 691	148 324
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(35 317)	(19 006)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	163 374	129 318
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	13 810	3 204
	Проценты к уплате	2330	(221)	(12)
	Прочие доходы	2340	25 771	2 118
	Прочие расходы	2350	(2 273)	(3 793)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	200 461	130 835
	Налог на прибыль	2410	(40 159)	(26 366)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(40 159)	(26 366)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	(45)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	160 302	104 424

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	160 302	104 424
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Политова Оксана
Сергеевна

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2022
73690142		
1001155425		
41.20		
12300	16	
384		

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный
Застройщик "Стройинвест КСМ"** по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика **ИНН** 1001155425
 Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий** по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**
 Ответственность _____ по ОКЕИ
 Единица измерения: **в тыс. рублей** по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. <u>За 2021 г.</u>	3100	80 000	-	-	-	31 963	111 963
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	104 424	104 424
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	104 424	104 424
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(76 816)	(76 816)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(2)	(2)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(76 814)	(76 814)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. За 2022 г.	3200	80 000	-	-	-	59 571	139 571
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	160 303	160 303
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	160 303	160 303
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(59 571)	(59 571)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(59 571)	(59 571)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	80 000	-	-	-	160 303	240 303

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

11

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	240 303	139 571	111 963



 Руководитель _____ (подпись)

 Полигова Оксана Сергеевна

 (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

12

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный Застройщик "Стройинвест КСМ"	ИНН	73690142		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	1001155425		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКФС	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКЕИ	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	298 891	299 129
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 351	23 929
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
по договорам долевого участия	4114	285 980	273 182
прочие поступления	4119	5 560	2 018
Платежи - всего	4120	(1 378 957)	(526 474)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 292 550)	(474 244)
в связи с оплатой труда работников	4122	(42 010)	(21 845)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5 521)	(4 938)
налога на прибыль организаций	4124	(33 309)	(19 920)
	4125	-	(453)
прочие платежи	4129	(5 567)	(5 074)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 080 066)	(227 345)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 908 794	1 287 364
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	2 895 940	1 284 160
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	12 854	3 204
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 893 640)	(1 419 180)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 893 640)	(1 419 180)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	15 154	(131 816)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 129 940	394 759
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 079 044	394 759
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
Субсидии из бюджета	4315	50 896	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(57 878)	(37 222)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(11 422)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(57 878)	(25 800)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 072 062	357 537
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	7 150	(1 624)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 197	2 821
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 347	1 197
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Политова Оксана Сергеевна

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Специализированный Застройщик «Стройинвест КСМ»

за 2022 г.

Раздел 1 Общая информация

1.1 Сведения об организации

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «Стройинвест КСМ».

Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «Специализированный Застройщик «Стройинвест КСМ».

Дата государственной регистрации: 15 июля 2004 года ОГРН 1041000025065 в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Петрозаводску ИНН 1001155425.

Место нахождения общества: 185001, Республика Карелия, г. Петрозаводск, пр. Первомайский, д.9.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Форма собственности: Частная собственность.

ОКОПФ: 12300.

ОКФС:16.

ОКПО: 73690142.

1.2 Основными видами деятельности Общества являются:

- Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20)
 - Разработка строительных объектов
 - Разборка и снос зданий
 - Покупка и продажа собственного жилого имущества
 - Подготовка строительной площадки
 - Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ
 - Работы строительные отделочные
 - Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества
 - Покупка и продажа земельных участков
 - Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
 - Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях
- Общество в праве осуществлять другие виды деятельности, не противоречащие действующему законодательству.

1.3 Уставной капитал

Уставной капитал Общества составляет 80 000 000 руб.

Участники Общества:

Макаров Николай Иванович – доля 100%

1.4 Руководители и ответственный лица

Органом управления Общества является Директор.
Директор- единоличный исполнительный орган Общества.

1.5 Сведения о численности общества

По состоянию на 01 января 2022 года среднесписочная численность работников составляет 12 человек.
По состоянию на 01 января 2021 года среднесписочная численность работников составляет 10 человек.

1.6 Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.
Бухгалтерская отчетность Общества составлена по формам, утвержденным Приказом МФ РФ №66н от 02.07.2010г.
Уровень существенности отдельных показателей статей бухгалтерской отчетности для их обособленного отражения в бухгалтерской отчетности или раскрытия о них информации в пояснениях -10% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.
Стоимостные показатели в сформированной бухгалтерской отчетности приведены в тысячах рублей.

1.7 Учетная политика организации

Основные элементы Учетной политики:

1) Ответственность за организацию бухгалтерского учета на предприятии, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель предприятия. Бухгалтерский учет на предприятии ведется главным бухгалтером, чья должность введена в штат.
На предприятии применяется журнально-ордерная форма учета. При использовании для ведения бухгалтерского учета вычислительной техники журналы-ордера формируются с применением программы «1С:Бухгалтерия».

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.
Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с рабочим планом счетов, разработанным в соответствии с Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденный Приказом МФ РФ от 31.10.2000 г. № 94-н.

2) Учет основных средств

Лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, установлен приказом по организации в размере более 100 000 рублей. Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Критериями отнесения имущества в состав основных средств являются условия, перечисленные в пункте 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом МФ РФ № 204н от 17.09.2020г. Активы, удовлетворяющие условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу, учитываются организацией в составе материально-производственных запасов.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется приказом руководителя при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 01.01.2002 г. № 1.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта.

3) *Учет материально-производственных запасов:*

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Материально-производственные запасы принимаются организацией к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов определяется организацией в соответствии ФСБУ 5/2019 «Запасы», Бухгалтерский учет материалов ведется на балансовом счете 10 «Материалы» без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

4) *Учет затрат на производство (выполнение работ, оказание услуг):*

Учет основных затрат на производство ведется на счете 20 «Основное производство». Аналитический учет по счету 20 «Основное производство» ведется по видам выпускаемой продукции, выполняемых работ, оказываемых услуг, по объектам строительства, включает в себя:

- оплату труда персонала, занятого в производственном процессе,
- прямые расходы по оказанию услуг.

Аналитический учет расходов на строительство многоквартирных жилых домов отражается по каждому объекту в разрезе статей затрат с применением счета 20 субсчет 01 «Основное производство». В случае, если расходы относятся к нескольким объектам строительства многоквартирных домов, их распределяют пропорционально проектной площади объектов строительства. В бухгалтерском балансе сумма затрат при строительстве МКД отражается Разделе II Оборотные активы «Запасы» по строке 1211 «Строительство МКД».

Обязательства дольщиков перед застройщиком отражаются на счете 76.06 с момента регистрации договора долевого участия. Денежные средства участников долевого строительства поступают на счета эскроу в аккредитованном банке, учитываются на забалансовом счете 008 «Обеспечение обязательств и платежей полученных».

Обязательства застройщика перед дольщиками отражаются на счете 86.03 с момента регистрации договора долевого участия. Обязательства считаются выполненными с даты подписания Акта приема-передачи помещения дольщиком.

Учет выпуска готовой продукции.

В связи со спецификой учета в строительстве МКД готовой продукцией являются объекты, построенные за счет привлечения средств дольщиков (по договорам долевого участия) и за счет собственных средств.

В связи со спецификой учета в строительстве МКД готовой продукцией являются объекты, построенные за счет привлечения средств дольщиков (по договорам долевого участия) и за счет собственных средств. Учет стоимости готовой продукции за счет привлечения средств дольщиков (по договорам долевого участия) и за счет собственных средств учитывается на счете 43 по фактической себестоимости. Счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется.

Организация применяет подрядный способ строительства.

Вознаграждение за услуги заказчика - застройщика признается выручкой в последний день месяца ввода объекта в эксплуатацию и отражается на счете 90 субсчет 1 «Услуги заказчика-застройщика» за минусом ранее признанной (непредъявленной) к оплате выручки. Выручка от оказания услуг застройщика рассчитывается как сумма экономии средств дольщиков по конкретному МКД.

Расходы, которые не связаны непосредственно с производственным процессом (накладные затраты), отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», включаются в себя:

- оплату труда персонала, не занятого в производственном процессе (административно-управленческий персонал).
- прочие накладные затраты.

Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно в полном размере, признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности на счете 90.

Учет выручки от реализации продукции (выполнения работ, оказания услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации продукции производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Для учета выручки от реализации продукции используется счет 90 «Продажи» субсчет 1.

Прочие доходы, не относящиеся к основному виду деятельности предприятия, учитываются на счете 91 субсчет 1 «Прочие внереализационные доходы».

5) Учет расходов будущих периодов.

Расходы будущих периодов, расходы на приобретение компьютерных программ и др., учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов». Расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому относятся.

6) Учет финансовых вложений.

Критерии отнесения активов в состав финансовых вложений.

В состав финансовых вложений организации принимаются активы, отвечающие требованиям, изложенным в пункте 2 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденном Приказом МФ РФ № 16-н от 10.12.2002 г.

Единица бухгалтерского учета финансовых вложений.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается каждый отдельный объект финансовых вложений.

7) Учет займов и кредитов.

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 г. № 107н.

8) Учет размещения денежных средств на депозитные счета банков.

По договору банковского вклада (депозита) одна сторона (банк), принявшая поступившую от другой стороны (вкладчика) или поступившую для нее денежную сумму (вклад), обязуется возвратить сумму вклада и выплатить проценты на нее на условиях и в порядке, предусмотренных договором (п. 1 ст. 834 ГК РФ). Для учета движения средств, вложенных организацией в банковские и другие вклады, Инструкцией по применению Плана счетов финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. Приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н) используется субсчет 3 "Депозитные счета" счета 55 "Специальные счета в банках". Проценты по депозиту, причитающиеся к получению, являются прочими доходами организации. Они признаются в учете за каждый отчетный период в соответствии с условиями договора банковского вклада в течение срока его действия (п. 34 ПБУ 19/02, п. п. 7, 10.1, 16 Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н). Указанные доходы отражаются по кредиту субсчета 1 "Прочие доходы" счета 91 "Прочие доходы и расходы" (Инструкция по применению Плана счетов).

9) Учет просроченной дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по особому распоряжению руководителя с отнесением указанных сумм на результаты хозяйственной деятельности и отражением на забалансовом счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов».

10) Учет расходов по налогу на прибыль.

После перехода с упрощенной системы налогообложения на общую систему налогообложения организацией применяется ПБУ 18/02.

Разницы между бухгалтерским и налоговым учетом отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления и обособленно по каждому отклонению на основании первичных учетных документов. Основание: пункт 3 ПБУ 18/02.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

Основание: пункт 22 ПБУ 18/02.

Раздел 2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности

2.1. Расшифровка существенных показателей дебиторской задолженности на 31.12.22г.

Контрагент	Вид задолженности	Сумма задолженности на 31.12.22
ООО «ПО Алгоминвест»	Аванс поставщику	6 423,44
ИП Синицын Р. А.	Аванс поставщику	14 897,35
ООО «Компания АТН»	Аванс поставщику	12 274,18
ООО «Сантехдеталь»	Аванс поставщику	33 577,99
ООО «Мир-детям»	Аванс поставщику	5 098,81
ООО «Стройрегион»	Аванс поставщику	10 283,41
АО «ПКС-Водоканал»	Аванс поставщику	27 369,45
ООО «ЭлКАнТ»	Аванс поставщику	5 855,68

2.2. Расшифровка существенных показателей кредиторской задолженности на 31.12.2022г.

Контрагент	Вид задолженности	Сумма задолженности на 31.12.22
ООО «Алгоритм КЦИП»	Задолженность поставщику	5 195,00
ООО «Жилстрой КСМ»	Задолженность поставщику	16 047,32
ООО «КСМ-Инвест»	Задолженность поставщику	14 119,71
ИП Юдицкий В.И.	Задолженность поставщику	15 900,00
ПСК Общестрой ТД	Задолженность поставщику	4 842,54

ООО «Стройиндустрия КСМ»	Задолженность поставщику	55 407,06
ООО «ЭСР»	Задолженность поставщику	4 481,48
Макаров Н.И.	Задолженность по кредитам и займам	305 144,79
АО «Специализированный застройщик "Карелстроймеханизация"»	Задолженность по кредитам и займам	125 000,00

2.3. Оценочные обязательства

Общество ведет учет оценочных обязательств по прочим расходам.

2.4. Обеспечение обязательств

Обеспечение обязательств – отражение на забалансовом счете 008 денежных средств дольщиков на счетах ЭСКРОУ.

Раздел 3.

3.1. Бенефициарные владельцы

В соответствии с абз.7, п.3, ст.7 ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», Общества признает своим бенефициарным владельцем Макарова Николая Ивановича.

3.2. Управленческий персонал

Наименование	Заработная плата	Отпускные (в т.ч. компенсации)	Сумма страховых взносов с выплат управленческому персоналу
Управленческий персонал	26 968,18	2 335,91	4 338,72

Раздел 4. События после отчетной даты

Нет.

Раздел 5. Судебные разбирательства

Отсутствуют.

Раздел 6. Прочие пояснения

В бухгалтерском балансе организация до 2021г. отражала расходы по строительству МКД по строке 1190, с 2021г. расходы по строительству МКД отражаются по строке 1211. Для сопоставимости строк бухгалтерского баланса эти строки за 2020г. приведены в соответствии с 2021г.

Раздел 7.

По состоянию на 31.12.2022г., 31.12.2021г., 31.12.2020г. стоимость чистых активов ООО «Специализированный Застройщик «Стройинвест КСМ»» выше величины его уставного капитала.

Наименование показателя	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.
Чистые активы	240 303	139 571	111 963
Уставной капитал	80 000	80 000	80 000

Директор ООО «Специализированный Застройщик «Стройинвест КСМ»

27.03.2023г.



О.С.Политова

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

23

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

48

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	

Общество с ограниченной ответственностью «Строительный Инвест КСМ»
 (подпись) _____

Политова Оксана Сергеевна
 (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 106	(688)	1 792	-	-	(242)	-	-	-	2 898	(930)
в том числе:	5210	за 2021г.	1 356	(1 119)	354	(438)	348	(81)	-	-	-	1 272	(852)
Другие виды основных средств	5201	за 2022г.	354	-	1 792	-	-	(210)	-	-	-	2 146	(210)
	5211	за 2021г.	131	(131)	354	(55)	55	-	-	-	-	429	(75)
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	568	(504)	-	-	-	(32)	-	-	-	568	(536)
	5212	за 2021г.	627	(512)	-	-	-	(50)	-	-	-	627	(563)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	184	(184)	-	-	-	-	-	-	-	184	(184)
	5213	за 2021г.	209	(209)	-	-	-	-	-	-	-	209	(209)
Земельные участки	5204	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2021г.	389	(266)	-	(382)	292	(30)	-	-	-	6	(4)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

98

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		-	-
в том числе:		5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		5270	-	-
в том числе:		5271	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисленные проценты (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:												
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	236 100	-	2 914 840	2 917 140	-	-	-	233 800	-	-
	5315	за 2021г.	101 080	-	1 459 180	1 324 160	-	-	-	236 100	-	-
В том числе:												
Депозиты	5306	за 2022г.	236 100	-	2 893 640	2 895 940	-	-	-	233 800	-	-
	5316	за 2021г.	101 080	-	1 459 180	1 324 160	-	-	-	236 100	-	-
Аккредитивы	5307	за 2022г.	-	-	21 200	21 200	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	236 100	-	2 914 840	2 917 140	-	-	-	233 800	-	-
	5310	за 2021г.	101 080	-	1 459 180	1 324 160	-	-	-	236 100	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
5325		-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

Политова Оксана

Сергеевна

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
													поступления и затраты
Запасы - всего	5400	за 2022г.	752 556	-	752 556	2 628 405	(1 760 299)	-	-	X	1 620 662	-	1 620 662
	5420	за 2021г.	486 482	-	486 482	1 497 468	(1 231 394)	-	-	X	752 556	-	752 556
В том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	22 509	-	22 509	564 408	(576 421)	-	-	534 984	10 496	-	10 496
	5421	за 2021г.	-	-	-	147 613	(125 104)	-	-	109 125	22 509	-	22 509
Готовая продукция	5402	за 2022г.	197 823	-	197 823	702 858	(480 978)	-	-	-	419 703	-	419 703
	5422	за 2021г.	-	-	-	432 508	(234 685)	-	-	-	197 823	-	197 823
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	700	-	700	-	(700)	-	-	17 811	-	-	-
	5423	за 2021г.	37 796	-	37 796	751	(37 847)	-	-	-	700	-	700
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	531 524	-	531 524	1 361 138	(702 199)	-	-	-	1 190 463	-	1 190 463
	5425	за 2021г.	448 685	-	448 685	916 596	(833 757)	-	-	-	531 524	-	531 524
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Попитова Оксана
Сергеевна
_____ (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

32

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- нулю задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	1 091 388	-	1 080 849	105	(677 002)	-	-	-	-	-	85	1 495 425	-
	5530	за 2021г.	278 110	-	1 069 027	-	(255 756)	-	-	-	-	-	7	1 091 388	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	3 744	-	15 331	-	(15 487)	-	-	-	-	-	-	3 589	-
	5531	за 2021г.	574	-	19 306	-	(16 136)	-	-	-	-	-	-	3 744	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	81 083	-	136 031	-	(80 836)	-	-	-	-	-	-	136 279	-
	5532	за 2021г.	34 917	-	62 671	-	(16 504)	-	-	-	-	-	-	81 083	-
Прочая	5513	за 2022г.	274	-	182	105	(140)	-	-	-	-	-	85	506	-
	5533	за 2021г.	846	-	201	-	(779)	-	-	-	-	-	7	274	-
Расчеты с Должниками по ДДУ	5514	за 2022г.	1 006 287	-	929 305	-	(580 540)	-	-	-	-	-	X	1 355 051	-
	5534	за 2021г.	241 773	-	986 849	-	(222 335)	-	-	-	-	-	X	1 006 287	-
	5500	за 2022г.	1 091 388	-	1 080 849	105	(677 002)	-	-	-	-	-	-	1 495 425	-
	5520	за 2021г.	278 110	-	1 069 027	-	(255 756)	-	-	-	-	-	-	1 091 388	-

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло			перевод из Долго-в краткосрочную задолженность		перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	(75)					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	580 417	1 129 780	-	(612 249)	-	-	-	-	1 097 949		
	5571	за 2021г.	213 573	489 121	-	(122 277)	-	-	-	-	580 417		
в том числе:													
кредиты	5552	за 2022г.	162 621	1 064 044	-	(558 862)	-	-	-	-	667 804		
	5572	за 2021г.	-	276 498	-	(113 877)	-	-	-	-	162 621		
займы	5553	за 2022г.	417 796	65 736	-	(53 387)	-	-	-	-	430 145		
	5573	за 2021г.	213 573	212 623	-	(8 400)	-	-	-	-	417 796		
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	167 968	125 655	25 872	(95 660)	-	-	-	-	223 920		
	5580	за 2021г.	311 053	143 848	21 378	(307 860)	(457)	-	-	-	167 968		
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	122 185	112 663	-	(83 823)	-	-	-	-	151 026		
	5581	за 2021г.	91 258	85 787	-	(54 786)	(75)	-	-	-	122 185		
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	4 419	-	-	-	-	-	-	4 420		
	5582	за 2021г.	20 684	-	-	(20 684)	-	-	-	-	-		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	14 003	8 507	67	(264)	-	-	-	-	22 398		
	5583	за 2021г.	7 747	6 781	59	(591)	-	-	-	-	14 003		
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	707	(707)	-	-	-	-	-		
	5584	за 2021г.	73 664	51 261	614	(125 539)	-	-	-	-	-		
займы	5565	за 2022г.	31 758	-	25 098	(10 847)	-	-	-	-	46 009		
	5585	за 2021г.	117 444	-	20 705	(106 391)	-	-	-	-	31 758		
прочая	5566	за 2022г.	22	65	-	(19)	-	-	-	-	67		
	5586	за 2021г.	255	18	-	131	(382)	-	-	-	22		
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Итого	5550	за 2022г.	748 385	1 255 435	25 872	(707 909)	-	-	-	-	1 321 869		
	5570	за 2021г.	524 626	632 969	21 378	(430 137)	(457)	-	-	-	748 385		

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Политова Оксана Сергеевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

35

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	4 238	34
Расходы на оплату труда	5620	26 961	18 471
Отчисления на социальные нужды	5630	4 344	3 259
Амортизация	5640	242	81
Прочие затраты	5650	2 494	2 262
Итого по элементам	5660	38 279	24 107
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	39 074
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	38 279	63 181

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность: добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Политова Оксана
Сергеевна
(расшифровка подписи)

Руководитель

27 марта 2023 г.

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	14 501	57 017	(32 445)	(1 967)	37 106



Руководитель _____
(подпись)

Полигова Оксана
Сергеевна
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

37

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	1 356 748	964 654	201 612
в том числе:				
Поступления на счет эскроу	5801	1 356 748	964 654	201 612
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
счет-эскроу	5811	-	-	-



Руководитель

Политова Оксана
Сергеевна
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

Политова Оксана
Сергеевна
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

68

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный Застройщик "Стройинвест КСМ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 968	418	236
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	6
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	1 620 662	752 556	486 481
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 495 425	1 091 388	278 110
Финансовые вложения краткосрочные	1240	233 800	236 100	101 080
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 347	1 197	2 821
Прочие оборотные активы	1260	138 854	98 132	907
ИТОГО активы	-	3 499 056	2 179 791	869 641
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 097 949	580 417	213 573
Отложенные налоговые обязательства	1420	23	23	23
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	46 009	31 758	191 109
Кредиторская задолженность	1520	177 911	136 211	119 944
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	37 106	14 501	11 119
Прочие обязательства краткосрочные	1550	1 899 756	1 277 310	221 910
ИТОГО пассивы	-	3 258 753	2 040 220	757 678
Стоимость чистых активов	-	240 303	139 571	111 963

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.